



Nota Integrativa

| PARTECIPAZIONE AZIONARIE | Capitale Sociale | Azioni Possedute | Valore Singola Azione | % Azioni Possedute | Valore a Bilancio |
|---|------------------|------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| B) ALTRE SOCIETA' | | | | | |
| Milano Serravalle - Milano Tangenziali S.p.A. | 93.600.000,00 | 510.107 | 0,52 | 0,283% | 856.260,67 |
| Autostrade Centro Padane S.p.A. | 30.000.000,00 | 43.930 | 10,00 | 1,464% | 226.970,00 |
| F.I.L.S.E. S.p.A. | 24.700.566,00 | 1.298.077 | 0,52 | 2,733% | 675.000,04 |
| Marina Fiera di Genova S.p.A. | 5.200.000,00 | 149.704 | 1,00 | 2,879% | 149.704,00 |
| Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A. | 550.000,00 | 9.564,00 | 1,00 | 1,739% | 9.564,00 |
| Sistema Turistico Locale del Genovesato Scarl | 21.300,00 | 50,00 | 1,00 | 0,235% | 50,00 |
| Stazioni Marittime S.p.A. | 5.100.000,00 | 1.021.616,00 | 0,51 | 10,216% | 643.427,22 |
| Porto Antico S.p.A. | 5.616.000,00 | 600.000,00 | 0,52 | 5,556% | 621.874,14 |
| Tunnel di Genova S.p.A. | 153.000,00 | 170.000,00 | 0,45 | 50,000% | 76.500,00 |
| Fiera di Genova S.p.A. | 31.207.131,00 | 595.742,00 | 1,00 | 1,909% | 595.742,00 |
| Il Porto e Genova | 100.000,00 | 17.000,00 | 1,00 | 17,000% | 17.000,00 |
| Società Retroporto di Alessandria S.p.A. | 63.000,00 | 18.375,00 | 1,00 | 29,167% | 18.375,00 |
| Totale B) | | | | | 3.890.467,07 |
| TOTALE (A+B) | | | | | 13.209.568,68 |

In ottemperanza alla Legge n. 244/2007 (legge Finanziaria 2008) e successive modificazioni (legge n. 69/2009 e legge n. 147/2013) che ha introdotto una specifica disciplina finalizzata alla tutela della concorrenza e del mercato limitando la costituzione di società e l'assunzione di partecipazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni, con la delibera prot. n. 54/2 del 18 giugno 2009 inerente la ricognizione delle partecipazioni detenute direttamente ed indirettamente da APG, il Comitato Portuale ha disposto in merito al quadro degli indirizzi programmatori con riferimento alla proposta di mantenimento e/o di dismissione delle partecipazioni azionarie non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

In tale contesto si ritiene utile segnalare quanto posto in essere dall'Ente in relazione alle partecipazioni detenute:

- "Aeroporto di Genova S.p.A.": a seguito dell'esito negativo della procedura di gara per la vendita della partecipazione azionaria (60%) detenuta dall'Ente, iniziata nel corso del 2011, è maturata come possibile l'ipotesi di una vendita congiunta delle azioni di titolarità dei soci di ADG (Autorità Portuale, Camera di Commercio ed Aeroporti di Roma spa). A tale scopo il Comitato Portuale ha approvato con la delibera n. 114/1 del 10 ottobre 2012 il "Programma di Gara" nel quale viene stabilito che il socio di maggioranza ha il compito di interpellare i soci di minoranza per conoscere la loro intenzione a vendere congiuntamente e successivamente di avviare la procedura mediante richiesta dell'approvazione dei nuovi documenti di gara al Ministero/Enti competenti. Ad oggi è in corso di definizione la nuova procedura ad evidenza pubblica che potrebbe avere ad oggetto la dismissione dell'80% del capitale sociale, di cui il 50% di titolarità di APG, in modo da consentire ai soci pubblici il mantenimento di una quota pari al 10% cadauno, così come previsto statutariamente.



Nota Integrativa

- “Ente Bacini S.r.L.”: in data 12 dicembre 2013 ha avuto effetto giuridico la fusione per incorporazione di Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.A. (società controllante) in Ente Bacini S.r.L. (società controllata). Tenuto conto che la forma tecnica utilizzata è stata quella della “fusione inversa” e che pertanto è stata compiuta una mera assegnazione ai soci dell’incorporanda delle quote che la stessa deteneva nell’incorporante, l’Ente risulta titolare del 89% del capitale sociale.
- “Milano Serravalle – Milano Tangenziali S.p.A.”: la gara per la vendita congiunta delle azioni avviata nel corso del 2013 da parte del socio di maggioranza ASAM S.p.A. mediante procedura di Asta pubblica ai sensi dell’art. 73 del R.D. 827/1924, si è conclusa nel mese di luglio 2013 senza alcuna proposta di acquisto e pertanto è stata dichiarata deserta.

In relazione a quanto sopra ed alle “altre Partecipazioni di minoranza” per le quali, la delibera-quadro sopra citata, aveva già disposto la dismissione, si rappresenta che questa Amministrazione sta valutando le modalità di applicazione delle disposizioni di cui alla Legge di Stabilità 2014 (legge 147/2013) ed in particolare di quanto previsto dall’art. 1 comma 569.

C. ATTIVO CIRCOLANTE (€ 260.665.143,82)

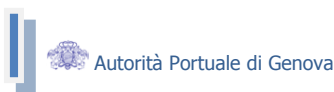
I. Rimanenze (€ 90.209,13)

La voce rimanenze è costituita esclusivamente da materiali di consumo, parti di ricambio di automezzi, vestiario e materiali di economato.

| | Valore iniziale | Variazioni | Valore bilancio |
|---|-----------------|------------|-----------------|
| Rimanenze di materie prime e sussidiarie e di consumo | 88.421,09 | 1.788,04 | 90.209,13 |

II. Crediti e residui attivi (€ 123.975.687,90)

Di seguito si presentano le voci che compongono questa classe, analiticamente dettagliate per anno di formazione nel documento “situazione residui”:



Nota Integrativa

| | Valore a inizio esercizio | Variazione | Valore a bilancio |
|--|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| Crediti verso utenti, clienti, ecc... | 36.879.323,39 | 3.578.793,65 | 40.458.117,04 |
| Crediti verso iscritti, soci, terzi | - | 0,00 | - |
| Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.681.958,70 | -259.526,00 | 1.422.432,70 |
| Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici | 79.589.193,42 | -1.524.342,13 | 78.064.851,29 |
| Crediti tributari | 2.424.709,19 | 0,00 | 2.424.709,19 |
| Crediti verso altri | 1.135.768,01 | 469.809,67 | 1.605.577,68 |
| Totale | 121.710.952,71 | 2.264.735,19 | 123.975.687,90 |

La voce "Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici" è costituita dai residui attivi riguardanti i contributi per la realizzazione di opere pubbliche non ancora iniziate o da ultimare che principalmente riguardano:

| | |
|--------------------------|----------------------|
| LEGGE 296/2006 | 27.029.854,85 |
| LEGGE 166/2002 | 19.347.230,09 |
| DM 357/2011 | 6.126.364,01 |
| LEGGE 84/94 | 1.608.793,27 |
| ALTRE LEGGI | 2.406.300,43 |
| TRASFERIMENTI ALTRI ENTI | 16.941.809,39 |

I trasferimenti da altri enti sono costituiti principalmente da crediti nei confronti della Regione Liguria di cui € 8.414.223,62 dedicati al finanziamento del progetto di elettrificazione pubblica delle Aree Portuali e € 4.052.760,41 relativi all' Ampliamento dei Ponti Ronco-Canepa .

IV. Disponibilità Liquide (€ 136.599.246,79)

L'Autorità Portuale di Genova, ai sensi dell'art. 1 comma 988 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, è stata soggetta al sistema di Tesoreria Mista di cui all'articolo 7 del Decreto Legislativo 7 agosto 1997, n. 279; tale sistema prevedeva che le disponibilità dell'Ente, in base alla natura delle entrate, affluissero sia sul conto infruttifero acceso a nome dell'Ente medesimo, presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato, sia sul conto fruttifero di Cassa. All'inizio dell'esercizio 2012, in ottemperanza all'art. 35 del Decreto Legge n. 1 del 24 gennaio 2012 è stata disposta la sospensione del sistema di tesoreria unica mista e l'applicazione, fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della Legge n.



Nota Integrativa

720/1984. Per poter procedere operativamente al passaggio si è resa necessaria l'attivazione di un sottoconto fruttifero sulla contabilità speciale della Tesoreria dello Stato, permettendo così l'adeguamento e il corretto versamento delle entrate proprie costituite da "introiti tributari ed extratributari, per vendita di beni e servizi, per canoni, sovra canoni e indennizzi, o da altri introiti provenienti dal settore privato".

Per una maggiore significatività, si rappresenta di seguito il dettaglio al 31/12/2013 delle somme giacenti (€ 136.599.246,79) presso l'Istituto cassiere dell'Ente così suddivise:

| | | |
|--|---|-----------------------|
| Disponibilità fruttifere | € | - |
| c/c presso Banca Carige | € | - |
| Disponibilità per opere e mutui | € | 20.038.739,35 |
| Disponibilità presso Banca d'Italia | € | 116.560.507,44 |
| di cui: | | |
| Fruttifere | € | 820.426,49 |
| Infruttifere | € | 34.873.540,16 |
| Vincolato lavori | € | 80.866.540,79 |
| Totale disponibilità liquide | | 136.599.246,79 |

I risultati di cui sopra sono confermati dai dati di chiusura al 31/12/2013 della cassa attestata e sottoscritta da Banca CARIGE S.p.a. Istituto Cassiere dell'Ente.

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI (€ 2.138.315,08)

I ratei e risconti attivi sono valutati in conformità a quanto previsto all'art. 2424-bis 6° comma Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I proventi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi (ratei attivi);
- ✓ I costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (risconti attivi).

| | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore bilancio |
|-------------------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|
| Ratei e risconti attivi | 5.521.214,94 | - | 3.382.899,86 | 2.138.315,08 |

Le riduzione, rispetto all'esercizio precedente, della voce ratei e risconti attivi è da attribuire:

- alla riscossione delle tasse portuali relative al periodo novembre/dicembre 2012 (€2.887.919,29);



Autorità Portuale di Genova

Nota Integrativa



-
- alla radiazione di somme iscritte tra i residui passivi avvenuta attraverso Delibera di Comitato n. 90/1/2013 (€ 229.564,08);
 - all'utilizzo delle somme accantonate in anni precedenti e relative ad impegni legati a vertenze che si sono definite nell'esercizio 2013 (€ 265.416,49).



Nota Integrativa

PASSIVITA'**A. PATRIMONIO NETTO (€ 321.513.780,54)**

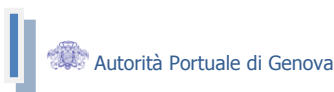
Il patrimonio netto ammonta a Euro 321.513.780,54; l'illustrazione, la movimentazione dello stesso e la classificazione delle riserve viene esposta di seguito:

| | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore bilancio |
|--|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| Riserva statutaria | 100.637,78 | - | - | 100.637,78 |
| Altre riserve distintamente indicate | 4.958.821,76 | - | - | 4.958.821,76 |
| Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti | 290.232.855,35 | - | - | 290.232.855,35 |
| Avanzo/disavanzo economico dell'anno | - | 26.221.465,65 | - | 26.221.465,65 |
| Totale | 295.292.314,89 | 26.221.465,65 | 0,00 | 321.513.780,54 |

B. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (€ 262.470.179,38)

Tra i contributi in conto capitale risultano iscritte le somme destinate dallo Stato e da altri enti per la realizzazione, la manutenzione e l'ampliamento delle infrastrutture portuali, oltre che all'acquisizione di beni strumentali, commisurati al costo delle medesime. Tali contributi devono rispettare il vincolo di destinazione stabilito. Al momento della patrimonializzazione del bene cui sono destinati, produrranno un ricavo pari alla quota di ammortamento.

| | Valore Iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore bilancio |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati | 117.221.540,66 | 749.937,42 | 4.906.683,24 | 113.064.794,84 |
| Contributi in attesa di ridestinazione | 7.604.293,89 | - | 60.901,06 | 7.543.392,83 |
| Contributi in conto capitale su costruzioni in corso | 64.626.810,39 | 82.904.530,33 | 5.669.349,01 | 141.861.991,71 |
| Totale | 189.452.644,94 | 83.654.467,75 | 10.636.933,31 | 262.470.179,38 |



Nota Integrativa

Le consistenti variazioni intervenute all'interno della voce "contributi in conto capitale" sono:

- ✓ in aumento a seguito di contributi statali o di altri Enti Pubblici e provviste finanziarie destinate al finanziamento di nuove opere, in particolare:.

| Tipo di finanziamento | Progetto finanziato | Importo |
|-----------------------|---|---------------|
| STATALE | Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico-portuale | 73.621.780,82 |
| STATALE | Realizzazione del progetto di banchinamento e riempimento dello specchio acqueo del porto di Multedo | 6.126.364,01 |
| REGIONALE | Rimborso delle risorse anticipate per la realizzazione degli interventi di messa in sicurezza del litorale di Pegli | 300.000,00 |

- ✓ in diminuzione a seguito dell'annullamento di progetti i cui residui attivi sono stati appostati nell'avanzo vincolato in attesa di ridestinazione a nuove opere (Delibera di Comitato Portuale n. 90/1 del 06 dicembre 2013).

C. FONDO PER RISCHI E ONERI (€ 13.960.987,75)

L'iscrizione al fondo per rischi ed oneri risponde al postulato della prudenza e della chiarezza.

Ciò premesso, l'accantonamento al fondo svalutazioni crediti è operato avuto riguardo ad inesigibilità che pur non essendosi ancora manifestate possono ragionevolmente ritenersi latenti; detto fondo deve risultare "adeguato ma non eccessivo".

| | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore bilancio |
|--------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|
| Fondo rischi | 11.254.771,10 | 3.097.052,85 | 390.836,20 | 13.960.987,75 |

L'accantonamento al fondo è stato effettuato procedendo ad un'analisi dei singoli crediti, stimando prudenzialmente ciascuna situazione di presunta inesigibilità, in base all'anzianità e alle specifiche condizioni economico/legali che caratterizzano il rapporto creditizio, nel rispetto dei principi indicati dagli artt. 2424 e 2425 del C.C. In proposito si fa rinvio a quanto esplicitato per lo stesso titolo nelle premesse della presente nota integrativa (CFR 113).

I sopraindicati valori, in sede di dichiarazione fiscale subiranno variazioni in attuazione della normativa fiscale. La voce "fondo rischi" rappresenta lo stanziamento in essere al 31/12/2013. La movimentazione del fondo è dovuta agli utilizzi per crediti annullati o incassati nel corso dell'esercizio (€ 390.836,20) e all'accantonamento dell'anno (€ 3.097.052,85).



Nota Integrativa

D. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (€ 5.824.776,99)

Il recepimento del Decreto legislativo 252 del 2005 che ha previsto una scelta di destinazione del TFR da parte del lavoratore, ha modificato il trattamento contabile di tale posta. A partire dal 1 gennaio 2007, infatti, il fondo esistente presso l'Ente al 31/12/2007 viene incrementato delle sole rivalutazioni annuali al netto dell'imposta sostitutiva.

| FONDO TFR | | TOTALE |
|-----------------------------------|------------|---------------------|
| Fondo al 31/12/2012 | | 6.118.365,08 |
| Variazioni dell'esercizio | | |
| Accantonamenti a conto economico: | | |
| - Rivalutazione | 101.867,11 | 101.867,11 |
| Utilizzi per | | |
| - Cessazione rapporto | 257.805,61 | |
| - Anticipazioni | 137.649,59 | |
| | | 395.455,20 |
| Fondo al 31/12/2013 | | 5.824.776,99 |

E. RESIDUI PASSIVI (€ 221.903.681,38)

Si evidenziano di seguito le voci che compongono questa classe:

| | Valore inizio esercizio | Variazione | Valore bilancio |
|---|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| Debiti verso lo Stato | 135.837,15 | -135.837,15 | - |
| Debiti verso banche | 38.350.349,58 | -951.751,26 | 37.398.598,32 |
| Debiti verso fornitori: | | | |
| - Fornitori | 5.990.113,38 | -1.208.119,62 | 4.781.993,76 |
| - Fornitori per fatture da ricevere | 5.442.170,72 | 675.639,40 | 6.117.810,12 |
| Debiti verso imprese controllate, coll. | 421.585,36 | 261.335,99 | 682.921,35 |
| Debiti tributari: | | | |
| - Erario per imposte (IRAP-IRES-IRPEF) | 154.399,11 | 534.317,84 | 688.716,95 |
| - Erario per R.A. | 512.342,88 | -512.342,88 | - |
| - Erario per IVA | 1.874,27 | 37.618,64 | 39.492,91 |
| Debiti verso Istituti Previdenziali | 1.311.917,20 | -230.229,61 | 1.081.687,59 |
| Altri debiti: | | | |
| - Residui passivi per lavori finanziati dallo Stato | 28.498.065,61 | -4.928.753,71 | 23.569.311,90 |
| - Residui per opere autofinanziate | 161.021.358,24 | -21.172.617,25 | 139.848.740,99 |
| - Altri residui passivi | 6.681.294,54 | -890.397,50 | 5.790.897,04 |
| - Debiti verso il personale | 2.542.466,62 | -638.956,17 | 1.903.510,45 |
| Totale | 251.063.774,66 | - 29.160.093,28 | 221.903.681,38 |



Tra le voci che compongono questa classe una delle più rilevanti è quella che accoglie gli impegni per opere finanziate dallo Stato, che trova in parte corrispondenza alla voce dell'attivo "Crediti verso lo Stato e altri soggetti Pubblici".

F. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 2.330.087,90)

I ratei e risconti passivi sono valutati ai sensi dell'art. 2424-bis 6° comma del Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I costi di competenza dell'esercizio, la cui manifestazione finanziaria avverrà in esercizi successivi (ratei passivi);
- ✓ I proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi (risconti passivi).

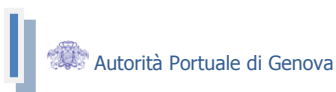
| | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore bilancio |
|--------------------------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Ratei e risconti passivi | 5.080.237,41 | 1.919.722,86 | 4.669.872,37 | 2.330.087,90 |

La voce è costituita interamente dai canoni demaniali anticipati ovvero canoni fatturati nell'esercizio corrente ma di competenza di esercizi successivi.

CONTI D'ORDINE (€ 906.616.211,51)

I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato d'esercizio. La voce altri conti d'ordine accoglie:

- ✓ Sistema dei rischi: € 11.291.476,06 è costituito dall'iscrizione del contenzioso in essere tra APG e Agenzia delle Entrate per l'avviso di liquidazione imposte suppletive prot. n. 153406 su atto di concessione demaniale tra APG e "Porto Antico di Genova spa".
- ✓ Sistema degli impegni: € 1.326.781,47 riguarda la stipulazione di contratti ad esecuzione differita ma stipulati nell'esercizio cui si riferisce il bilancio;



Nota Integrativa

- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 543.858.692,88 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali;
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali € 79.235.137,81;
- ✓ Fidejussioni dell'Ente presso terzi € 4.970,80;
- ✓ Mutui finanziati dallo Stato € 147.804.606,74 di cui:

| | | |
|---------------------|---|---------------|
| - Legge n. 388/2000 | € | 24.541.267,15 |
| - Legge n. 166/2002 | € | 89.665.032,53 |
| - Legge n. 296/2006 | € | 27.471.943,05 |
| - DM 357/2011 | € | 6.126.364,01 |
- ✓ Mutui a carico dell'Ente € 123.094.545,78 per finanziamento di opere.

RICONCILIAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO PER RISCHI ED ONERI E TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

La quota iscritta sullo Stato Patrimoniale relativamente al Fondo Tfr ed al Fondo rischi ed oneri per complessivi € 19.785.764,74, trova copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione disponibile, pari ad € 71.244.517,16, vincolandone teoricamente la corrispondente quota.

Sulla base di quanto descritto, la tabella sotto riportata indica la composizione dell'avanzo di amministrazione disponibile:

| | Importo |
|--|----------------------|
| Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/13 | 71.244.517,16 |
| Fondo rischi ed oneri | - 13.960.987,75 |
| Trattamento di fine rapporto | - 5.824.776,99 |
| RICONCILIAZIONE DELL' AVANZO DISPONIBILE AL NETTO DI ACCANTONAMENTI | 51.458.752,42 |

**CONTO ECONOMICO GENERALE**

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono i saldi positivi e negativi di tutti i conti di reddito secondo criteri di competenza economica. Lo schema del Conto Economico presenta una struttura rigida di forma scalare che consente di evidenziare anche i risultati intermedi, permettendo di capire se l'utile o la perdita siano dovuti all'attività ordinaria o a fatti straordinari rilevati nel corso dell'anno.

Le risultanze contabili riportate nella seguente tabella evidenziano come il risultato economico complessivo sia costituito dalla somma algebrica dei risultati economici delle quattro distinte gestioni.

| RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE | 2013 | 2012 |
|--|----------------------|-------------------|
| Risultato della gestione ordinaria | 20.805.409,81 | 11.907.660,38 |
| Proventi ed oneri finanziari | - 458.896,97 | - 458.903,64 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | - | 153.125,00 |
| Proventi ed oneri straordinari | 6.913.212,20 | 9.686.349,11 |
| Imposte dell'esercizio | - 1.038.259,39 | - 1.114.527,17 |
| Risultato economico dell'esercizio | 26.221.465,65 | 494.755,46 |

Il conto economico dell'esercizio (mod. C/E pag.131) presenta un avanzo economico di € 26.221.465,65 così composto:

| | | |
|--|---|----------------|
| • Differenza tra valore e costi della produzione | € | 20.805.409,81 |
| • Saldo proventi e oneri finanziari | € | - 458.896,97 |
| • Saldo partite straordinarie | € | 6.913.212,20 |
| • Imposte dell'esercizio | € | - 1.038.259,39 |

COMPARAZIONE RISULTANZE RENDICONTO FINANZIARIO E CONTO ECONOMICO GENERALE

| | Rendiconto finanziario | Conto economico generale |
|--|------------------------|--------------------------|
| A) Entrate correnti | 74.616.599,55 | |
| - Tasse portuali novembre-dicembre 2012 accertate nel 2013 | - 2.887.919,29 | |
| - Accertamento canoni demaniali anticipati di competenza 2014/2015 | - 1.919.722,86 | |
| + Ricavi di competenza 2013 accertati nell'esercizio precedente | 4.587.744,47 | |
| A) Valore della produzione | | 74.347.608,56 |
| + Proventi finanziari (lett. C) del C/E | | 49.093,31 |
| Totale A) | 74.396.701,87 | 74.396.701,87 |
| B) Uscite correnti | 36.046.027,27 | |
| - Imposte dell'esercizio | - 1.038.259,39 | |
| + Costi impegnati in anni precedenti | 265.416,49 | |
| B) Costi della Produzione | | 53.542.198,75 |
| + Oneri finanziari (lett. C) del C/E | | 507.990,28 |
| Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari: | | |
| - Ammortamenti e svalutazioni | - 13.666.887,57 | |
| - Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante | - 2.706.216,65 | |
| - Costi rinvenienti da uscite in conto capitale | - 2.258.813,86 | |
| - Rivalutazione TFR | - 101.867,11 | |
| - Accantonamento TFR | - 46.397,26 | |
| + Impegni dell'esercizio per carichi di magazzino | 70.557,72 | |
| - Costi relativi agli scarichi di magazzino | - 69.167,97 | |
| + Variazione delle rimanenze di materie prime | 1.788,04 | |
| Totale B) | 35.273.184,37 | 35.273.184,37 |
| Saldo finanziario | 38.570.572,28 | |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | - |
| E) Proventi e oneri straordinari | | 6.913.212,20 |
| Risultato Economico prima delle imposte | | 27.259.725,04 |
| Imposte dell'esercizio (IRES e IRAP) | | - 1.038.259,39 |
| Avanzo/Disavanzo economico (A - B +/- C +/- E) | | 26.221.465,65 |



Nota Integrativa

A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 74.347.608,56)

La categoria è composta:

- 1) dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario dedotti:
 - gli interessi attivi € 49.093,31;
 - le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi e/o precedenti (€ 4.807.642,15);
- 2) dai ricavi accertati nel 2012 ma di competenza dell'esercizio 2013 (€ 4.587.744,47)

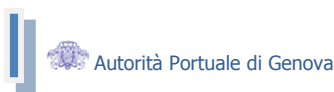
ed in dettaglio risulta così composta:

| Valore della produzione | Accertato |
|--|----------------------|
| Redditi e proventi patrimoniali | 27.370.335,35 |
| Poste correttive e compensative di uscite correnti | 2.822.968,86 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 1.708.016,83 |
| Entrate tributarie | 42.246.566,20 |
| Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico | 419.619,00 |
| Tasse portuali periodo novembre/dicembre 2012 accertate nel 2013 | - 2.887.919,29 |
| Canoni demaniali anticipati accertati nel 2013 di competenza 2014/2015 | - 1.919.722,86 |
| Ricavi di competenza 2013 accertati nell'esercizio precedente | 4.587.744,47 |
| TOTALE | 74.347.608,56 |

B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 53.542.198,75)

Questa categoria comprende le seguenti spese:

| Costo della produzione | Importo |
|---|------------------------|
| Materie prime sussidiarie, consumo e merci | € 414.124,67 |
| Servizi | € 16.517.347,27 |
| Godimento beni di terzi | € 279.610,55 |
| Personale | € 16.889.616,03 |
| Ammortamenti e svalutazioni | € 16.373.104,22 |
| Variazioni delle rimanenze di materie prime | € - 1.788,04 |
| Oneri diversi di gestione | € 3.070.184,05 |
| TOTALE | € 53.542.198,75 |



Gli ammortamenti sono stati calcolati osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ - 458.896,97)

| | | |
|-------------------------------------|-----|-------------------|
| Proventi finanziari: | | |
| Proventi da partecipazioni | € | - |
| Proventi finanziari | € | 49.093,31 |
| Oneri finanziari: | | |
| Interessi ed altri oneri finanziari | € | 507.990,28 |
| Totale | € - | 458.896,97 |

Le voci che compongono questa categoria sono le seguenti:

tra i proventi finanziari le voci di maggior rilievo sono date dagli interessi maturati sul conto corrente fruttifero 1/90 presso Banca Carige (€ 29.080,93) mentre all'interno degli oneri finanziari l'importo più significativo è rappresentato dagli interessi passivi pagati sui mutui finanziati dall'Ente (€ 442.098,16).

E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (€ 6.913.212,20)

Tra i proventi straordinari si rilevano principalmente:

- i proventi derivanti dalla quota di competenza dell'esercizio dei contributi in conto capitale a finanziamento di beni ammortizzabili (€ 4.906.683,24);
- le sopravvenienze attive generate dall'annullamento dei residui passivi deliberati dal Comitato Portuale con Delibera n. 90/1 del 6 dicembre 2013 (€ 9.550.271,54).

Tra gli oneri straordinari si evidenziano principalmente:

- le sopravvenienze passive generate dalla cancellazione di residui attivi deliberati dal Comitato Portuale con Delibere n. 55/1 del 15 luglio 2013, n. 80/2 del 10 ottobre 2013, e n. 90/1 del 6 dicembre 2013 (€ 5.533.681,01);
- gli oneri derivanti dalla dismissione di beni che non sono più economicamente utilizzabili nel processo produttivo o hanno concluso il proprio ciclo di vita tecnico (€ 1.055.860,74). In particolare si fa riferimento alla dismissione della struttura Torre Piloti crollata a seguito del sinistro marittimo occorso in data 7 maggio 2013 nel Porto di Genova per € 1.033.859,90.



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

MODELLO C/P (Art. 39, Comma 1)
STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA' | ANNO | ANNO | PASSIVITA' | ANNO | ANNO |
|--|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2012 | | 2013 | 2012 |
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE | | | A) PATRIMONIO NETTO | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | I. Fondo di dotazione | | |
| I. Immobilizzazioni immateriali | | | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | | III. Riserve di rivalutazione | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 2.117.027,48 | 1.731.824,96 | IV. Contributi a fondo perduto | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | | | V. Contributi per ripiano disavanzi | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 4.952.571,87 | 5.511.866,23 | VI. Riserve statutarie | 100.637,78 | 100.637,78 |
| 5) Avviamento | | | VII. Altre riserve distintamente indicate | 4.958.821,76 | 4.958.821,76 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 12.937.870,15 | 11.106.089,20 | VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo | 290.232.855,35 | 289.738.099,89 |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | 5.324.980,49 | 8.242.208,27 | IX. Utile (perdite) dell'esercizio | 26.221.465,65 | 494.755,46 |
| 8) altre | | | Totale Patrimonio netto (A) | 321.513.780,54 | 295.292.314,89 |
| Totale (I) | 25.332.449,99 | 26.591.988,66 | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | |
| II. Immobilizzazioni materiali | | | 1) Per contributi a destinazione vincolata | 262.470.179,38 | 189.452.644,94 |
| 1) Terreni e fabbricati | 246.561.032,59 | 250.953.123,14 | 2) Per contributi indistinti per la gestione | | |
| 2) Impianti e macchinari | 8.896.735,43 | 10.246.166,72 | 3) Per contributi in natura | | |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 374.568,41 | 434.597,45 | Totale contributi in conto capitale (B) | 262.470.179,38 | 189.452.644,94 |
| 4) Automezzi e motomezzi | 10.226,38 | 14.091,07 | C) FONDI PER RISCHI E ONERI | | |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 270.451.084,10 | 262.837.624,40 | 1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 6) Diritti reali di godimento | | | 2) Per imposte | | |
| 7) Altri beni | 364.369,46 | 474.714,39 | 3) Per altri rischi ed oneri futuri | 13.960.987,75 | 11.254.771,10 |
| Totale (II) | 526.658.016,37 | 524.960.317,17 | 4) Per ripristino investimenti | | |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo | | | Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C) | 13.960.987,75 | 11.254.771,10 |
| 1) Partecipazioni in: | 13.209.568,68 | 13.343.068,68 | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 5.824.776,99 | 6.118.365,08 |
| a) imprese controllate | 9.319.101,61 | 9.452.601,61 | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| b) imprese collegate | | | 1) Obbligazioni | | |
| c) imprese controllanti | | | 2) Verso banche | 37.398.598,32 | 38.350.349,58 |
| d) altre imprese | 3.890.467,07 | 3.890.467,07 | 3) Verso altri finanziatori | | |
| e) altri enti | | | 4) Acconti | | |
| 2) Crediti | | | 5) Debiti verso fornitori | 10.899.803,88 | 11.432.284,10 |
| a) verso imprese controllate | | | 6) Rappresentati da titoli di credito | | |
| b) verso imprese collegate | | | 7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti | 682.921,35 | 421.585,36 |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici | | | 8) Debiti tributari | 728.209,86 | 668.616,26 |
| d) verso altri | | | 9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 1.081.687,59 | 1.311.917,20 |
| 3) Altri titoli | | | 10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | | |
| 4) Crediti finanziari diversi | | | 11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | 135.837,15 |
| Totale (III) | 13.209.568,68 | 13.343.068,68 | 12) Debiti diversi | 171.112.460,38 | 198.743.185,01 |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 565.200.035,04 | 564.895.374,51 | a) Residui passivi per lavori finanziati dallo Stato | 23.569.311,90 | 28.498.065,61 |
| | | | b) Altri residui passivi | 145.639.638,03 | 167.702.652,78 |
| | | | c) Debiti verso personale | 1.903.510,45 | 2.542.466,62 |
| | | | Totale Debiti (E) | 221.903.681,38 | 251.063.774,66 |



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

| ATTIVITA' | ANNO | | PASSIVITA' | ANNO | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2012 | | 2013 | 2012 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | F) RATEI E RISCONTI | | |
| I. Rimanenze | | | 1) Ratei passivi | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 90.209,13 | 88.421,09 | 2) Risconti passivi | 2.330.087,90 | 5.080.237,41 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | 3) Aggio su prestiti | | |
| 3) Lavori in corso | | | 4) Riserve tecniche | | |
| 4) Prodotti finiti e merci | | | Totale ratei e risconti (F) | 2.330.087,90 | 5.080.237,41 |
| 5) Acconti | | | | | |
| Totale (I) | 90.209,13 | 88.421,09 | | | |
| II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | | | | |
| 1) Crediti verso utenti, clienti, ecc. | 40.458.117,04 | 36.879.323,39 | | | |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | | | |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.422.432,70 | 1.681.958,70 | | | |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 78.064.851,29 | 79.589.193,42 | | | |
| 4 bis) Crediti tributari | 2.424.709,19 | 2.424.709,19 | | | |
| 5) Crediti verso altri | 1.605.577,68 | 1.135.768,01 | | | |
| Totale (II) | 123.975.687,90 | 121.710.952,71 | | | |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate | | | | | |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate | | | | | |
| 3) Altre partecipazioni | | | | | |
| 4) Altri titoli | | | | | |
| Totale (III) | | | | | |
| IV. Disponibilità liquide | | | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | | | | | |
| 2) Assegni | | | | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | 136.599.246,79 | 66.046.144,83 | | | |
| Totale (IV) | 136.599.246,79 | 66.046.144,83 | | | |
| Totale Attivo Circolante (C) | 260.665.143,82 | 187.845.518,63 | | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | |
| 1) Ratei attivi | 2.138.315,08 | 5.521.214,94 | | | |
| 2) Risconti attivi | | | | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 2.138.315,08 | 5.521.214,94 | | | |
| Totale Attivo | 828.003.493,94 | 758.262.108,08 | Totale Passivo e Netto | 828.003.493,94 | 758.262.108,08 |
| CONTI D'ORDINE | | | CONTI D'ORDINE | | |
| 1) Sistema dei Rischi | 11.291.476,03 | 84.844.804,04 | 1) Sistema dei Rischi | 11.291.476,03 | 84.844.804,04 |
| 2) Sistema degli Impegni | 1.326.781,47 | 2.144.381,23 | 2) Sistema degli Impegni | 1.326.781,47 | 2.144.381,23 |
| 3a) Beni di Terzi presso l'Ente: Opere | 543.858.692,88 | 467.385.913,91 | 3a) Beni di Terzi presso l'Ente: Opere | 543.858.692,88 | 467.385.913,91 |
| 3b) Beni di Terzi presso l'Ente: Fidejussioni | 79.235.137,81 | 80.698.093,98 | 3b) Beni di Terzi presso l'Ente: Fidejussioni | 79.235.137,81 | 80.698.093,98 |
| 4) Beni dell'Ente presso terzi | 4.970,80 | 4.970,80 | 4) Beni dell'Ente presso terzi | 4.970,80 | 4.970,80 |
| 5) Mutui a carico dello stato | 147.804.606,74 | 188.177.817,63 | 5) Mutui a carico dello stato | 147.804.606,74 | 188.177.817,63 |
| 6) Mutui per opere finanziate dall'Ente | 123.094.545,78 | 115.117.691,72 | 6) Mutui per opere finanziate dall'Ente | 123.094.545,78 | 115.117.691,72 |
| Totale Conti Ordine | 906.616.211,51 | 938.373.673,31 | Totale Conti Ordine | 906.616.211,51 | 938.373.673,31 |